

国立大学法人徳島大学の平成16事業年度決算の概要について

平成17年8月29日
国立大学法人徳島大学

1 はじめに

国立大学法人は、国民その他の利害関係者に対し財政状態や運営状況に関する説明責任を果たし、自己の状況を客観的に把握する観点から、財務諸表(貸借対照表、損益計算書、利益の処分(損失の処理)に関する書類、キャッシュ・フロー計算書、国立大学法人等業務実施コスト計算書)の作成及び公表が義務づけられています。

国立大学法人は、事業年度の終了後3月以内に財務諸表を文部科学大臣に提出することとされ、文部科学大臣は、国立大学法人評価委員会の意見を聴いたうえで、承認を行うこととされています。

法人化後最初の年度である平成16事業年度決算に係る財務諸表について、徳島大学では、監事の監査及び会計監査人の監査を受けた上で、平成17年6月30日に文部科学大臣に提出し、平成17年8月29日に、提出した財務諸表(利益の処分に関する書類を除く。)のとおり文部科学大臣の承認を受けました。

2 平成16事業年度決算の概要

(1) 貸借対照表

(資産の部)

徳島大学の資産の総額は100,040百万円で、うち、土地・建物・研究機器等が84,083百万円、教育研究用の図書が2,837百万円、現金及び預金が8,638百万円などです。

(負債の部)

負債の総額は52,690百万円で、うち、償却資産を承継・取得した場合に当該資産の見返として固定負債で計上し、減価償却処理により費用が発生する都度、取り崩して収益化する取り扱いとされる資産見返負債が6,300百万円、国立大学財務・経営センター債務負担金(国立学校特別会計からの承継分及び国立大学法人化後における借入金)が28,994百万円、長期借入金(産業投資特別会計借入金)が3,065百万円、また、流動負債として退職給付の未執行額である運営費交付金債務が677百万円、未執行の寄附金である寄附金債務が4,912百万円などです。

(資本の部)

資本の部の総額は47,351百万円で、資本金が46,745百万円、資本剰余金が1,882百万円、当期末処分利益が753百万円です。

資本金は、出資対象財産の評価額から国から承継した借入金を差し引いた差額として算定する仕組みとされ、全額について現物出資となっています。

国から出資された教育・研究用の建物等については、減価償却に見合う収益の獲得が見込めないことから、減価償却処理を損益計算に反映させず、資本剰余金から控除する取り扱いとされ、その損益外減価償却累計額が2,030百万円です。

(2) 損益計算書

(経常費用)

経常費用の総額は35,134百万円であり、業務費については支出の目的に応じて表示しています。人件費を除く教育経費は1,503百万円、研究経費は1,650百万円、診療経費は9,117百万円、人件費は18,556百万円です。

(経常収益)

経常収益の総額は35,174百万円であり、運営費交付金収益が14,250百万円、授業料等学生納付金収益が4,496百万円、附属病院収益が13,232百万円、受託研究等収益が1,044百万円です。また、資産見返負債戻入を1,046百万円計上していますが、これは、運営費交付金、授業料、寄附金及び国から承継された物品等の償却資産について、取得に際し、その同額を取得財源から貸借対照表の負債に振り替え、当該資産の減価償却処理を行う都度、その同額を取り崩しの上収益化し、損益を均衡させる国立大学法人特有の会計処理によるものです。

(経常利益、臨時損益及び当期総利益)

経常収益から経常費用を差し引いた経常利益は40百万円です。法人化初年度の特異要因として国からの物品受贈等に係る臨時利益が2,611百万円、それに関連する臨時損失が1,898百万円で、差引臨時利益が713百万円あり、当期総利益は753百万円です。

当期総利益には、法人化初年度のため、旧国立大学から承継した未収附属病院収入を収益として計上したこと、旧国立大学から承継した医薬品や診療材料の相当額を収益として計上したこと、国から承継された附属病院における診療機器等について、独立行政法人と同様、会計ルール上資産見返を勘定計上し、減価償却費を損益に影響させない取り扱いとしたことなど16年度限りの要因が含まれており、平常的な状態を表していないことに留意する必要があります。

(3) キャッシュ・フロー計算書

業務活動によるキャッシュ・フローが10,046百万円、投資活動によるキャッシュ・フローが1,583百万円、財務活動によるキャッシュ・フローが557百万円であり、資金期末残高は7,906百万円です。なお、貸借対照表の現金及び預金と不一致である理由は、当該計算書の注記にあるとおり定期預金が732百万円あるためです。

(4) 国立大学法人等業務実施コスト計算書

国民の負担に帰すべき実質的なコストは19,729百万円です。この額は、損益計算書を基礎としつつ、納税者たる国民の負担とはならない自己収入等を控除し、損益外処理や機会費用について加算して計算したものです。

(5) 利益の処分に関する書類

当期総利益は、前述のとおり753百万円です。

なお、利益の処分は、文部科学大臣と財務大臣が協議した上で確定するため、現在のところ承認されておりません。

平成 16 年度

財 務 諸 表

第 1 期

自 平成16年 4月 1日
至 平成17年 3月31日

国立大学法人 徳島大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	5
利益の処分に関する書類	7
国立大学法人等業務実施コスト計算書	8
注記（重要な会計方針、重要な債務負担行為）	9
附属明細書	
（1） 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細	12
（2） たな卸資産の明細	14
（3） 無償使用国有財産等の明細	15
（4） P F I の明細	16
（5） 有価証券の明細	17
（6） 出資金の明細	18
（7） 長期貸付金の明細	19
（8） 借入金の明細	20
（9） 国立大学法人等債の明細	21
（10） 引当金の明細	22
（11） 保証債務の明細	23
（12） 資本金及び資本剰余金の明細	24
（13） 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	25
（14） 業務費及び一般管理費の明細	26
（15） 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	30
（16） 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	31
（17） 役員及び教職員の給与の明細	32
（18） 開示すべきセグメント情報	33
（19） 寄附金の明細	34
（20） 受託研究の明細	35
（21） 共同研究の明細	36
（22） 受託事業等の明細	37
（23） 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	38
（24） 関連公益法人の概要等	40

貸借対照表
(平成17年3月31日)

(単位：円)

資産の部		
固定資産		
1	有形固定資産	
	土地	44,863,600,000
	建物	17,769,554,154
	減価償却累計額	<u>760,163,259</u>
	建物附属設備	12,416,543,327
	減価償却累計額	<u>2,217,961,732</u>
	構築物	1,933,388,894
	減価償却累計額	<u>718,336,378</u>
	工具、器具及び備品	13,734,853,067
	減価償却累計額	<u>2,960,647,950</u>
	図書	2,836,890,741
	美術品・收藏品	49,626,924
	船舶	6,900,004
	減価償却累計額	<u>759,900</u>
	車両運搬具	20,528,722
	減価償却累計額	<u>4,967,016</u>
	建設仮勘定	<u>434,700,000</u>
	有形固定資産合計	87,403,749,598
2	無形固定資産	
	ソフトウェア	39,162,802
	電話加入権	1,498,000
	特許権仮勘定	<u>9,587,556</u>
	無形固定資産合計	50,248,358
	固定資産合計	<u>87,453,997,956</u>
流動資産		
	現金及び預金	8,638,457,252
	未収学生納付金収入	31,612,800
	未収附属病院収入	2,381,753,867
	徴収不能引当金	<u>77,196,135</u>
	未収金	16,727,557
	貸倒引当金	<u>6,269,488</u>
	有価証券	1,149,299,979
	たな卸資産	5,520,570
	医薬品及び診療材料	444,539,013
	前渡金	1,402,993
	未収収益	<u>433,616</u>
	流動資産合計	<u>12,586,282,024</u>
	資産合計	100,040,279,980

負債の部			
固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金等	779,876,070		
資産見返寄附金	305,596,240		
建設仮勘定見返寄附金	434,700,000		
特許権仮勘定見返寄附金	2,144,560		
資産見返物品受贈額	4,777,664,860	6,299,981,730	
国立大学財務・経営センター債務負担金		28,993,519,735	
長期借入金		3,065,260,666	
長期未払金		715,632,799	
固定負債合計			<u>39,074,394,930</u>
流動負債			
運営費交付金債務		677,087,688	
承継剰余金債務		104,041,894	
寄附金債務		4,911,665,450	
前受受託研究費等		54,219,962	
前受金		17,681,400	
預り科学研究費補助金等		71,175,330	
預り金		156,098,712	
一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金		2,052,292,512	
一年以内返済予定長期借入金		1,532,630,334	
未払金		3,665,547,432	
未払費用		3,371,354	
未払消費税等		41,284,300	
賞与引当金		328,248,813	
流動負債合計			<u>13,615,345,181</u>
負債合計			52,689,740,111
資本の部			
資本金			
政府出資金	46,744,973,432		
資本金合計			46,744,973,432
資本剰余金			
資本剰余金	1,881,715,364		
損益外減価償却累計額(-)	-2,029,525,790		
資本剰余金合計			-147,810,426
利益剰余金			
当期末処分利益	753,376,863		
利益剰余金合計			<u>753,376,863</u>
資本合計			<u>47,350,539,869</u>
負債資本合計			<u>100,040,279,980</u>

- 注記 1. 期末における債務保証の総額は28,578,428,247円であります。
2. 運営費交付金から充当されるべき退職一時金の当期末見積額は13,963,196,186円であります。

損益計算書
(自平成16年4月1日～至平成17年3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,502,909,703	
研究経費		1,650,215,499	
診療経費			
材料費	4,287,876,843		
委託費	920,402,764		
設備関係費	3,194,565,940		
研修費	2,382,235		
経費	<u>711,543,074</u>	9,116,770,856	
教育研究支援経費		139,963,284	
受託研究費		1,020,331,953	
受託事業費		69,092,168	
役員人件費		111,982,990	
教員人件費			
常勤教員給与	9,227,264,245		
非常勤教員給与	<u>1,048,316,552</u>	10,275,580,797	
職員人件費			
常勤職員給与	7,071,591,058		
非常勤職員給与	<u>1,097,234,483</u>	<u>8,168,825,541</u>	32,055,672,791
一般管理費			2,406,405,474
財務費用			
支払利息		<u>671,709,476</u>	671,709,476
雑損			
為替差損		72,134	
その他雑損		<u>4,330</u>	<u>76,464</u>
経常費用合計			<u>35,133,864,205</u>
経常収益			
運営費交付金収益		14,249,972,439	
授業料収益		3,757,958,407	
入学金収益		596,571,000	
検定料収益		141,157,400	
附属病院収益		13,232,331,929	
受託研究等収益			
国からのもの	146,465,688		
国以外のもの	<u>898,020,904</u>	1,044,486,592	
受託事業等収益			
国からのもの	61,000,000		
国以外のもの	<u>8,092,168</u>	69,092,168	
施設費収益		32,799,171	
寄附金収益		824,742,520	
資産見返運営費交付金等戻入		29,931,396	
資産見返寄附金戻入		21,373,275	
資産見返物品受贈額戻入		994,848,837	
財務収益			
受取利息		<u>101,252</u>	101,252

雑益			
財産貸付料収入	79,542,144		
講習料収入	18,755,300		
手数料収入	1,583,753		
物品等売払収入	3,450,885		
研究関連収入	51,744,000		
為替差益	78,787		
その他雑益	<u>23,125,148</u>	<u>178,280,017</u>	
經常収益合計			<u>35,173,646,403</u>
經常利益			39,782,198
臨時損失			
固定資産除却損		60,035,200	
災害損失		1,025,000	
その他臨時損失			
消耗品費	366,550,480		
備品費	1,464,815,476		
承継剰余金費用	<u>5,502,032</u>	<u>1,836,867,988</u>	1,897,928,188
臨時利益			
債権受贈益		118,586,786	
物品受贈益		2,485,689,130	
承継剰余金債務戻入		5,502,032	
その他臨時利益		<u>1,744,905</u>	2,611,522,853
当期純利益			753,376,863
目的積立金取崩額			<u>0</u>
当期総利益			<u><u>753,376,863</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	-8,010,142,011
人件費支出	-17,100,663,624
その他の業務支出	-1,167,521,947
授業料相当額預り金収入	17,949,300
その他預り金収入	18,526,374
その他預り金支出	-9,211,091
預り科研費収入	1,814,638,778
預り科研費支出	-1,743,463,448
運営費交付金収入	15,670,461,000
授業料収入	3,088,340,800
入学金収入	590,226,000
検定料収入	147,405,400
附属病院収入	12,643,447,184
受託研究等収入	1,094,859,449
受託事業等収入	69,092,168
寄附金収入	2,322,535,068
承継剰余金収入	109,543,926
承継剰余金支出	-5,502,032
その他業務収入	495,176,874
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>10,045,698,168</u>
投資活動によるキャッシュ・フロー	
有価証券の売却による収入	1,998,033,022
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	-3,645,639,652
施設費による収入	64,665,000
小計	<u>-1,582,941,630</u>
利息の受取額	101,252
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>-1,582,840,378</u>
財務活動によるキャッシュ・フロー	
国立大学財務・経営センター債務負担金の借入金収入	2,467,384,000
国立大学財務・経営センター債務負担金の返済支出	-1,773,999,181
リース債務の返済による支出	-583,641,174
小計	<u>109,743,645</u>
利息の支払額	-666,344,183
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>-556,600,538</u>
資金に係る換算差額	0
資金増加額	7,906,257,252
資金期首残高	0
資金期末残高	<u><u>7,906,257,252</u></u>

注 記

(単位:円)

資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳	
資金の期末残高	7,906,257,252
(受入現金 9,861,433円、普通預金 7,896,395,819円)	
定期預金	732,200,000
現金及び預金	<u>8,638,457,252</u>
重要な非資金取引	
1. 現物出資の受入等による資産の取得	
(1) 現物出資の受入	
土地	44,863,600,000
建物	17,626,375,547
建物附属設備	12,283,486,453
構築物	1,801,097,307
工具、器具及び備品	5,183,610,549
船舶	6,900,004
	<u>81,765,069,860</u>
(2) 無償譲与	
工具、器具及び備品	3,473,816,784
図書	2,792,429,189
美術品・收藏品	49,626,924
車両運搬具	20,528,722
ソフトウェア	53,085,975
電話加入権	1,498,000
	<u>6,390,985,594</u>
2. ファイナンス・リースによる資産の取得	
工具、器具及び備品	1,888,353,456
	<u>1,888,353,456</u>
その他注記事項	
1. 附属病院収入には承継債権にかかる収入額 1,723,835,794円が含まれております。	
2. 寄附金収入には承継寄附金にかかる収入額 388,988,612円が含まれております。	

利益の処分に関する書類
(平成17年6月22日)

(単位：円)

当期末処分利益		753,376,863
当期総利益	753,376,863	
利益処分類		
国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けようとする額		
教育、研究、診療等積立金	<u>753,376,863</u>	<u>753,376,863</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:円)

業務費用

(1) 損益計算書上の費用			
業務費	32,055,672,791		
一般管理費	2,406,405,474		
財務費用	671,709,476		
雑損	76,464		
臨時損失	1,897,928,188	37,031,792,393	
(2) (控除)自己収入等			
授業料収益	-3,757,958,407		
入学金収益	-596,571,000		
検定料収益	-141,157,400		
附属病院収益	-13,232,331,929		
受託研究等収益	-1,044,486,592		
受託事業等収益	-69,092,168		
寄附金収益	-824,742,520		
資産見返運営費交付金等戻入	-1,896,344		
資産見返寄附金戻入	-21,373,275		
財務収益	-101,252		
雑益	-178,280,017		
臨時利益	-758,804	-19,868,749,708	
業務費用合計		17,163,042,685	
損益外減価償却相当額		2,050,258,590	
引当外退職給付増加見積額		-246,204,521	
機会費用			
国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用	84,816,384		
政府出資の機会費用	616,522,845		
無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	60,692,161	762,031,390	
(控除)国庫納付額			0
国立大学法人等業務実施コスト		19,729,128,144	

注記

1. 国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法
近隣の地代や賃貸料を参考に算定しております。
2. 政府出資の機会費用の計算に使用した利率
平成17年6月8日付17文科高第184号「国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の算定に係る利回りについて」で通知のあった、1.320%で算定しております。
3. 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率
平成17年6月8日付17文科高第184号「国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の算定に係る利回りについて」で通知のあった、1.320%で算定しております。

注 記

重要な会計方針

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準
期間進行基準を採用しております。
なお、退職一時金については費用進行基準を採用しております。
2. 減価償却の会計処理方法
 - (1) 有形固定資産
定額法を採用しております。
耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としておりますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建 物	2 ～ 5 0 年
建物附属設備	2 ～ 1 7 年
構 築 物	2 ～ 5 0 年
工具、器具及び備品	2 ～ 2 0 年

また、特定の償却資産（国立大学法人基準第83）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。
 - (2) 無形固定資産
定額法を採用しております。
なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいております。
3. 未収附属病院収入に係る引当金及び見積額の計上基準
債権の貸倒による損失に備えるため、過去の実績率に基づいて回収不能見込額を計上しております。
4. 損害賠償金債権に係る引当金及び見積額の計上基準
債権の貸倒による損失に備えるため、過去の実績に基づいて回収不能見込額を計上しております。
5. 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準
職員の17年6月支給の賞与に備えるため、当該事業年度の12月から3月末までの賞与見込額に基づき計上しております。
6. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。
なお、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、基準第84第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。
7. 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債権 償却原価法（定額法）を採用しております。
8. たな卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準 低価法を採用しております。
評価方法 移動平均法を採用しております。
ただし、医薬品及び診療材料については、当分の間、評価方法は最終仕入原価法により行っております。

9. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

10. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

近隣の地代や賃借料を参考に計算しております。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

新発10年国債の決算日における利回りにより計算しております。

(3) 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

新発10年国債の決算日における利回りにより計算しております。

11. リース取引の会計処理

リース料総額が3百万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

また、リース期間の中途において契約を解除することができないオペレーティング・リース取引の未経過リース料は以下のとおりです。

(1) 貸借対照表日後一年以内のリース期間に係る未経過リース料 623,187千円

(2) 貸借対照表日後一年を超えるリース期間に係る未経過リース料 715,632千円

12. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっております。

13. 附属明細書の端数処理

附属明細書は、千円未満四捨五入により作成しております。

重要な債務負担行為

(単位：千円)

契約内容	主な契約先	翌年度以降支払金額		
		一年内	一年超	合計
徳島大学地域・国際交流プラザ 新営その他工事	西松建設(株)	434,700	0	434,700
徳島大学地域・国際交流プラザ 新営その他電気設備工事	三和電気土木工事(株)	95,760	0	95,760
徳島大学地域・国際交流プラザ 新営その他機械設備工事	五建工業(株)	93,870	0	93,870
計		624,330	0	624,330

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細

(単位:千円)

資産の種類	期首残高	当期 増加額	当期 減少額	期末残高	減価償却累計額		差引当期 末残高	摘 要	
						当期 償却額			
有形固定資産 (償却費 損益内)	建 物	7,644,280	135,511	2,183	7,777,607	276,579	276,579	7,501,028	
	建物附属設備	6,884,176	125,801	197	7,009,780	1,310,475	1,310,475	5,699,305	
	構築物	723,400	139,475	-	862,875	272,194	272,194	590,681	
	工具、器具及び備品	5,109,163	8,177,905	145,833	13,141,234	2,769,095	2,769,095	10,372,139	
	図 書	-	2,802,397	-	2,802,397	-	-	2,802,397	
	車両運搬具	-	20,529	-	20,529	4,967	4,967	15,562	
	建設仮勘定	-	996,006	561,306	434,700	-	-	434,700	
	計	20,361,018	12,397,623	709,519	32,049,122	4,633,310	4,633,310	27,415,812	
有形固定資産 (償却費 損益外)	建 物	9,982,096	10,066	215	9,991,947	483,584	483,584	9,508,363	
	建物附属設備	5,399,311	9,947	2,494	5,406,763	907,486	907,486	4,499,277	
	構築物	1,077,697	11,853	19,036	1,070,514	446,142	446,142	624,372	
	工具、器具及び備品	74,448	532,853	13,682	593,619	191,553	191,553	402,066	
	図 書	-	34,494	-	34,494	-	-	34,494	
	船 舶	6,900	-	-	6,900	760	760	6,140	
	計	16,540,452	599,213	35,428	17,104,237	2,029,526	2,029,526	15,074,711	
非償却資産	土 地	44,863,600	-	-	44,863,600	-	-	44,863,600	
	美術品・收藏品	-	49,627	-	49,627	-	-	49,627	
	計	44,863,600	49,627	-	44,913,227	-	-	44,913,227	
有形固定資産 合計	土 地	44,863,600	-	-	44,863,600	-	-	44,863,600	
	建 物	17,626,376	145,576	2,398	17,769,554	760,163	760,163	17,009,391	
	建物附属設備	12,283,486	135,748	2,692	12,416,543	2,217,962	2,217,962	10,198,582	
	構築物	1,801,097	151,328	19,036	1,933,389	718,336	718,336	1,215,053	
	工具、器具及び備品	5,183,611	8,710,758	159,515	13,734,853	2,960,648	2,960,648	10,774,205	
	図 書	-	2,836,891	-	2,836,891	-	-	2,836,891	
	美術品・收藏品	-	49,627	-	49,627	-	-	49,627	
	船 舶	6,900	-	-	6,900	760	760	6,140	
	車両運搬具	-	20,529	-	20,529	4,967	4,967	15,562	
	建設仮勘定	-	996,006	561,306	434,700	-	-	434,700	
	計	81,765,070	13,046,463	744,947	94,066,586	6,662,836	6,662,836	87,403,750	
無形固定資産	特許権	-	398	398	-	-	-	-	
	ソフトウェア	-	53,086	-	53,086	13,923	13,923	39,163	
	電話加入権	-	1,498	-	1,498	-	-	1,498	
	特許権仮勘定	-	9,588	-	9,588	-	-	9,588	
	計	-	64,569	398	64,172	13,923	13,923	50,248	
その他の資産	投資有価証券	-	1,149,300	1,149,300	-	-	-	-	
	長期前払費用	-	130	130	-	-	-	-	
	計	-	1,149,430	1,149,430	-	-	-	-	

注記

(単位:千円)

1. 当期増加額には、国からの承継分のうち次の額を内数で計上しております。

有形固定資産	工具、器具及び備品	3,473,817
	図書	2,792,429
	美術品・收藏品	49,627
	車両運搬具	20,529
無形固定資産	特許権	398
	ソフトウェア	53,086
	電話加入権	1,498
その他の資産	投資有価証券	1,148,213
	長期前払費用	130

2. 有形固定資産(償却費損益外)の構築物の当期減少額には、災害による廃棄分を内数で計上しております。

理由 : 台風被害による樹木伐採

金額 : 1,025

3. 無形固定資産の特許権の当期減少額398千円は、50万円未満の償却資産であるため費用に振替えたものであります。

4. 当期償却額には、期中に除却した資産に係る減価償却費108,401千円及び損益外減価償却累計額20,733千円は含まれておりません。

(2) たな卸資産の明細

(単位:千円)

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	-	2,961,659	-	2,786,915	-	174,745	
診療材料	-	1,906,424	-	1,636,630	-	269,794	
貯蔵品	-	362,161	-	356,640	-	5,521	
計	-	5,230,244	-	4,780,184	-	450,060	

注記 当期増加額には、国からの承継分の医薬品 317,723千円、診療材料 333,950千円、貯蔵品 1,603千円を内数で計上しております。

(3) 無償使用国有財産等の明細

区 分	種 別	所 在 地	面 積	構 造	機会費用 の金額	摘 要
土 地	新浜住宅駐車場	徳島市新浜町2丁目4-20	(㎡) 187.50	—————	(千円) 625	
	蔵本住宅駐車場	徳島市庄町1丁目77	162.50	—————	780	
	大坪住宅駐車場	徳島市八万町大坪232-1	537.50	—————	2,065	
	二軒屋住宅駐車場	徳島市城南町2丁目1-8	175.00	—————	1,428	
	さいか宿舍駐車場	徳島市雑賀町西開24-45	37.50	—————	162	
	難視聴線	徳島市蔵本町	———	—————	6	
	係留地	鳴門市北灘町榎木字東山1	20.00	—————	767	
建 物	新浜住宅	徳島市新浜町2丁目4-20	700.84	鉄筋コンクリート造	4,424	
	蔵本住宅	徳島市庄町1丁目77	820.91	鉄筋コンクリート造	9,677	
	大坪住宅	徳島市八万町大坪232-1	2,059.28	鉄筋コンクリート造	17,122	
	二軒屋住宅	徳島市城南町2丁目1-8	968.88	鉄筋コンクリート造	9,024	
	さいか宿舍	徳島市雑賀町西開24-45	189.18	鉄筋コンクリート造	1,782	
工具、器具及 び備品	国借受	—————	—————	—————	36,954	
合 計			5,859.09		84,816	

(4) PFIの明細

本事業年度は、PFI事業は行ってないため、記載を省略しております。

(5) 有価証券の明細

(5)-1 流動資産として計上された有価証券

(単位:千円)

売買目的 有価証券	銘柄	取得総額	時 価	貸借対照表 計 上 額	当期損益に含ま れた評価損	摘 要
	計					
満期保有 目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計 上 額	当期損益に含ま れた評価差額	摘 要
	割引国債(3年)	998,415	1,000,000	999,379	-	
	割引国債(3年)	149,798	150,000	149,921	-	
	計	1,148,213	1,150,000	1,149,300	-	
貸借対照表 計 上 額				1,149,300		

(5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

本事業年度は、投資その他の資産として計上された有価証券はないため、記載を省略しております。

(6) 出資金の明細

本事業年度は、出資を行っていないため、記載を省略しております。

(7) 長期貸付金の明細

本事業年度は、長期貸付を行っていないため、記載を省略しております。

(8) 借入金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘 要
産業投資特別会計借入金	4,667,669	-	1,602,408	3,065,261	——	平成19年度	
計	4,667,669	-	1,602,408	3,065,261	——	——	

(9) 国立大学法人等債の明細

本事業年度は、債券の発行は行っていないため、記載を省略しております。

(10) - 1 引当金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	-	328,249	-	-	328,249	
合 計	-	328,249	-	-	328,249	

(10) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
未収附属病院収入	-	2,381,754	2,381,754	-	77,196	77,196	
未収金	-	16,728	16,728	-	6,269	6,269	
合 計	-	2,398,481	2,398,481	-	83,466	83,466	

注記 算定方法は、重要な会計方針に記載しております。

(10) - 3 退職給付引当金の明細

退職給付の財源が運営費交付金により措置されるため、引当金は計上しておりません。

(11) 保証債務の明細

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	金額
国立大学財務・経営センター債務負担金	25	(千円) 30,352,427	-	(千円) -	1	(千円) 1,773,999	24	(千円) 28,578,428	(千円) —

注記 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、国立大学法人は文部科学大臣が定めるところにより、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証するものであります。

(12) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金	政府出資金	46,744,973	-	-	46,744,973	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	-	31,866	-	31,866	固定資産の取得
	補助金等	-	69,778	-	69,778	施設整備資金貸付金に係る償還金
	無償譲与	-	70,416	-	70,416	国からの承継分
	診療債権承継	-	1,723,836	-	1,723,836	国からの承継分
	損益外固定資産除売却差額	-	-	14,180	-14,180	特定の償却資産の除却
	計	-	1,895,896	14,180	1,881,715	
	損益外減価償却累計額	-	2,050,259	20,733	2,029,526	当期増加額は特定の償却資産の減価償却、当期減少額は特定の償却資産の除却
	差引計	-	-154,363	-6,553	-147,810	

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13) - 1 積立金の明細

本事業年度は、利益の処分を行っていないため、記載を省略しております。

(13) - 2 目的積立金の取崩しの明細

本事業年度は、目的積立金の取り崩しを行っていないため、記載を省略しております。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

教育経費		
消耗品費	359,461	
備品費	111,502	
印刷製本費	67,800	
水道光熱費	132,769	
旅費交通費	43,681	
通信運搬費	14,810	
賃借料	10,439	
車両燃料費	75	
保守費	38,898	
修繕費	84,286	
損害保険料	2,404	
広告宣伝費	17,326	
行事費	6,194	
諸会費	2,491	
会議費	134	
報酬・委託・手数料	75,283	
奨学費	243,210	
減価償却費	266,025	
貸倒損失	4,558	
交際費	30	
雑費	21,534	1,502,910
研究経費		
消耗品費	348,386	
備品費	149,826	
印刷製本費	64,506	
水道光熱費	160,018	
旅費交通費	200,500	
通信運搬費	13,450	
賃借料	13,713	
車両燃料費	10	
保守費	39,164	
修繕費	62,590	
損害保険料	1,982	
広告宣伝費	5,239	
行事費	499	
諸会費	13,688	
会議費	198	
報酬・委託・手数料	90,953	
減価償却費	469,057	
交際費	865	
雑費	15,571	1,650,215
診療経費		
材料費		
医薬品費	2,643,937	
診療材料費	1,572,473	

医療消耗器具備品費	71,467	4,287,877	
委託費			
検査委託費	80,347		
給食委託費	356,117		
寝具委託費	36,495		
医事委託費	150,455		
清掃委託費	22,860		
保守委託費	60,240		
その他の委託費	213,887	920,403	
設備関係費			
減価償却費	2,841,848		
機器賃借料	34,643		
修繕費	270,178		
機器保守費	47,897	3,194,566	
研修費		2,382	
経費			
消耗品費	162,444		
備品費	38,478		
印刷製本費	8,652		
水道光熱費	259,761		
旅費交通費	44,312		
通信運搬費	5,039		
賃借料	4,169		
保守料	19,009		
損害保険料	14,657		
広告宣伝費	184		
諸会費	6,231		
会議費	24		
報酬・委託・手数料	14,228		
職員被服費	19,113		
徴収不能引当金繰入額	79,930		
雑費	8,971		
学用患者費	26,341	711,543	9,116,771
教育研究支援経費			
印刷製本費		121,217	
水道光熱費		5,522	
通信運搬費		101	
保守費		87	
修繕費		777	
損害保険料		189	
諸会費		21	
減価償却費		12,048	139,963
受託研究費			1,020,332
受託事業費			69,092
役員人件費			
報酬		76,208	
賞与		27,082	
法定福利費		8,692	111,983

教員人件費			
常勤教員給与			
本俸	5,103,005		
諸手当	454,195		
通勤手当	35,416		
賞与	2,047,299		
賞与引当金繰入	194,967		
退職給付費用	451,967		
法定福利費	940,415	9,227,264	
非常勤教員給与			
本俸	744,233		
諸手当	199,241		
通勤手当	6,901		
賞与	9,553		
賞与引当金繰入	808		
退職給付費用	5,027		
法定福利費	82,553	1,048,317	10,275,581
職員人件費			
常勤職員給与			
本俸	3,520,609		
諸手当	710,294		
通勤手当	51,047		
賞与	1,352,312		
賞与引当金繰入	114,174		
退職給付費用	619,314		
法定福利費	703,842	7,071,591	
非常勤職員給与			
本俸	746,080		
諸手当	75,692		
通勤手当	26,083		
賞与	112,234		
賞与引当金繰入	9,478		
退職給付費用	8,381		
法定福利費	119,286	1,097,234	8,168,826
一般管理費			
消耗品費		150,269	
備品費		27,083	
印刷製本費		24,725	
水道光熱費		464,416	
旅費交通費		57,613	
通信運搬費		28,628	
賃借料		11,049	
車両燃料費		518	
福利厚生費		3,441	
保守費		209,399	
修繕費		80,027	
損害保険料		7,744	
研修費		256	
広告宣伝費		23,488	

行事費	6,988	
諸会費	9,877	
会議費	2,573	
報酬・委託・手数料	113,173	
銀行手数料	1,193	
租税公課	19,014	
減価償却費	1,074,815	
徴収不能引当金繰入額	6,269	
交際費	268	
雑費	83,579	2,406,405

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) - 1 運営費交付金債務

(単位:千円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成16年度	-	15,670,461	14,249,972	743,401	-	14,993,373	677,088
合計	-	15,670,461	14,249,972	743,401	-	14,993,373	677,088

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	16年度交付分	合計
期間進行業務	13,177,098	13,177,098
費用進行業務	1,072,874	1,072,874
合計	14,249,972	14,249,972

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16) - 1 施設費の明細

(単位:千円)

区 分	当期交付額	左 の 会 計 処 理 内 訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
施設整備費補助金	64,665	-	31,866	32,799	
計	64,665	-	31,866	32,799	

(16) - 2 補助金等の明細

本事業年度は、法人に対する国からの補助金の交付がないため、記載を省略しております。

(17) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円,人)

区 分	報 酬 又 は 給 与		退 職 給 付	
	支 給 額	支給人員	支 給 額	支給人員
役 員	(1,440)	(1)	(-)	(-)
	110,543	7	-	-
教職員	(2,327,252)	(799)	(15,928)	(305)
	14,918,433	1,818	1,071,281	115
合 計	(2,328,692)	(800)	(15,928)	(305)
	15,028,976	1,825	1,071,281	115

注記

1. 役員に対する報酬等の支給基準は、一般職の職員の給与に関する法律(昭和25年法律第95号)及び人事院規則に準拠し、本学役員給与規則を定めております。
2. 教職員に対する給与の支給基準は、一般職の職員の給与に関する法律(昭和25年法律第95号)及び人事院規則に準拠し、本学職員給与規則を定めております。
3. 退職手当の支給基準は、一般職国家公務員に準拠し、本学職員退職手当規則を定めております。
4. 支給額は、法定福利費を含め賞与引当金繰入額を除いております。
5. 支給人員数は、年間平均支給人員数によります。
6. 非常勤の役員及び教職員に対する支給額・支給人員数は、上段()に外数として記載しております。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	附属病院	その他	合計
業務費用	18,119,796	17,014,069	35,133,864
業務収益	18,028,922	17,144,725	35,173,646
運営費交付金収益	4,102,261	10,147,711	14,249,972
学生納付金収益	-	4,495,687	4,495,687
附属病院収益	13,232,332	-	13,232,332
外部資金	227,375	1,710,946	1,938,321
その他	466,954	790,380	1,257,334
業務損益	-90,874	130,656	39,782
帰属資産	32,957,854	67,082,426	100,040,280

注記

- 各セグメントの区分方法は、組織別により区分しております。
- 各区分に属する組織は、附属病院は医学部・歯学部附属病院をあげております。
 その他は、総合科学部、医学部、歯学部、薬学部、工学部、附属図書館、大学開放実践センター、分子酵素学研究センター、地域共同研究センター、高度情報化基盤センター、ゲノム機能研究センター、アイソトープ総合センター、留学生センター、保健管理センター、サテライト・ベンチャー・ビジネス・ラボラトリー、埋蔵文化財調査室、全学共通教育センター、医療技術短期大学部、事務局、学務部が含まれております。
- 損益外減価償却累計額は附属病院 942千円、その他 2,028,583千円であります。
- 引当外退職給付増加見積額は附属病院 -94,013千円、その他 -152,192千円であります。

(19) 寄附金の明細

区 分	当 期 受 入	件 数	摘 要
	(千円)	(件)	
附属病院	73,035	133	
その他	1,057,386	893	
合 計	1,130,421	1,026	

(20) 受託研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
附属病院	-	153,846	116,066	37,780
国からのもの	-	1,949	1,949	-
国以外のもの	-	151,897	114,117	37,780
その他	-	732,743	732,743	-
国からのもの	-	144,517	144,517	-
国以外のもの	-	588,226	588,226	-
合 計	-	886,589	848,808	37,780

(21) 共同研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
附属病院	-	15,502	14,012	1,491
国からのもの	-	-	-	-
国以外のもの	-	15,502	14,012	1,491
その他	-	196,616	181,667	14,949
国からのもの	-	-	-	-
国以外のもの	-	196,616	181,667	14,949
合 計	-	212,118	195,678	16,440

(22) 受託事業等の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
附属病院	-	7,551	7,551	-
国からのもの	-	-	-	-
国以外のもの	-	7,551	7,551	-
その他	-	61,541	61,541	-
国からのもの	-	61,000	61,000	-
国以外のもの	-	541	541	-
合 計	-	69,092	69,092	-

(23) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細
建設仮勘定の内訳

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
徳島大学地域・国際交流プラザ設計業務	18,480	
〃 新営その他工事	289,800	
〃 新営その他電気設備工事	63,840	
〃 新営その他機械設備工事	62,580	
合 計	434,700	

現金及び預金の内訳

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
現金	9,861	
普通預金	7,896,396	
定期預金	732,200	
合 計	8,638,457	

借入金の内訳

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
国立大学財務・経営センター債務負担金	31,045,812	
合 計	31,045,812	

承継剰余金債務の内訳

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
産学連携経費	6,019	
医療訴訟経費	97,581	
検定料返還経費	442	
合 計	104,042	

未払金の内訳

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
退職手当	943,252	
リース料	678,655	
3月分電力料	45,799	
3月分病院情報システム賃貸借料	32,965	
3月分患者食業務委託料(医科診療部門)	29,700	
3月分瓦斯料	27,596	
3月分血液製剤	20,776	
(蔵本)講義室 期新営工事	20,580	
(病院)中央診療棟1階薬剤投与室改修機械設備工事	17,850	
16年度重症患者生体情報監視システム保守点検	14,700	
細胞分取装置(セルソーター)	14,149	
損害保険金差額返戻	13,411	
3月分医薬品	10,375	
その他	1,795,741	
合 計	3,665,547	

債権受贈益の内訳

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
入学料債権の承継	31,725	
診療債権の承継	80,259	
損害賠償金債権の承継	6,269	元職員の交通事故(通勤災害)求償権を代位取得
前払費用の承継	334	自動車損害賠償責任保険
合 計	118,587	

物品受贈益の内訳

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
少額備品費の承継	1,831,366	
たな卸資産の承継	654,323	
合 計	2,485,689	

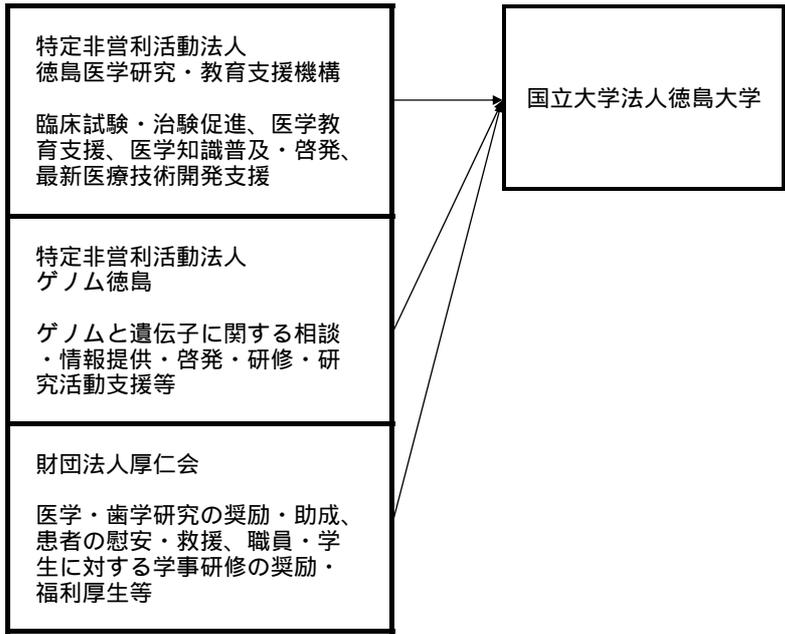
(2 4) 関連公益法人の概要等

関連公益法人の概要

ア 名称，業務の概要，国立大学法人との関係及び役員の氏名

法人名	業務概要	当法人との関係	役員(平成17年 3月31日時点)		
			役職	氏名	当法人での最終職名
特定非営利活動法人 徳島医学研究・教育支援機構	保健、医療又は福祉の増進 を図る非営利活動	関連公益法人	理事長	曾根 三郎	教授(現任)
			副理事長	松本 俊夫	教授(現任)
			副理事長	玉置 俊晃	教授(現任)
			理事	安井 夏生	教授(現任)
			理事	苛原 稔	教授(現任)
			理事	荒瀬 誠治	教授(現任)
			理事	永廣 信治	教授(現任)
			理事	島田 光生	教授(現任)
			理事	金山 博臣	教授(現任)
			理事	安友 康二	教授(現任)
			理事	佐々木卓也	教授(現任)
			理事	水口 和生	教授(現任)
		監事	後藤田浩司	—————	
特定非営利活動法人 ゲノム徳島	ゲノムと遺伝子に関する相 談・情報提供・啓発・研修・研 究活動支援等	関連公益法人	代表理事	青野 敏博	学長(現任)
			副代表理事	渋谷 雅之	理事(現任)
			理事	板倉 光夫	教授(現任)
			理事	塩見 春彦	教授(現任)
			理事	篠原 康雄	教授(現任)
			理事	原 英二	教授(現任)
			理事	高瀨 洋介	教授(現任)
			理事	佐竹 弘	教授(現任)
			監事	野地 澄晴	教授(現任)
		監事	林 良夫	教授(現任)	
財団法人厚仁会	医学・歯学研究の奨励・助 成、患者の慰安・救援、職 員・学生に対する学事研修 の奨励・福利厚生等	関連公益法人	理事長	河野 彰夫	徳島大学歯学部総務課長
			常務理事	江西 博	徳島大学医学部管理課長
			理事	市川 賢二	—————
			理事	山崎 敏量	—————
			理事	谷口 博	徳島大学総合科学部事務長
			理事	中井 勝	徳島大学医学部学務課長
			監事	大向 正信	徳島大学庶務部人事課長補佐
			監事	山本 敏夫	—————

イ 関連公益法人と国立大学法人の取引の関連図



関連公益法人の財務状況

ア 関連公益法人の状況

(単位：千円)

法人名	資産	負債	正味財産の額	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
特定非営利活動法人 徳島医学研究・教育支援機構	6,324	8	6,317	11,703	6,199	5,504
特定非営利活動法人 ゲノム徳島	62	-	62	110	48	62
財団法人厚仁会	797,742	230,809	566,933	1,006,839	1,033,395	-26,556

関連公益法人の基本財産等の状況

ア 関連公益法人の状況

(単位：千円)

法人名	基本財産		運営費	うち当法人負担額		
		うち出えん、拠出、寄附等		会費	負担金	その他
特定非営利活動法人 徳島医学研究・教育支援機構	-	-	6,199	-	-	-
特定非営利活動法人 ゲノム徳島	-	-	48	-	-	-
財団法人厚仁会	290,000	-	477,778	-	-	-

関連公益法人との取引の状況

ア 関連公益法人に対する債権債務の明細

(単位：千円)

法人名	債権			債務	
	短期債権	長期債権		短期債務	長期債務
	未収金	割賦元金相当額	長期貸付金	未払金等	長期受入保証金
特定非営利活動法人 徳島医学研究・教育支援機構	-	-	-	-	-
特定非営利活動法人 ゲノム徳島	-	-	-	-	-
財団法人厚仁会	1,270	-	-	139	-

イ 国立大学法人が行っている関連公益法人に対する債務保証の明細

(単位：千円)

被保証者	保証金額	被保証債務の内容
特定非営利活動法人 徳島医学研究・教育支援機構	-	_____
特定非営利活動法人 ゲノム徳島	-	_____
財団法人厚仁会	-	_____

ウ 関連公益法人の事業収入の金額とこれらのうち国立大学法人の発注等に係る金額及び割合

(単位：千円)

法人名	事業収入	うち当法人との取引	
		金額	割合
特定非営利活動法人 徳島医学研究・教育支援機構	6,850	-	-
特定非営利活動法人 ゲノム徳島	-	-	-
財団法人厚仁会	859,908	1,676	0